

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NARBONNE - 1104 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 21/10/2024 - 4469 - 1986 D 00042 - 775 812 258 - LES VIGNERONS DU VAL
D'ORBIEU



SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

DOMAINE DE JONQUIERES

11100 NARBONNE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de résultat</i>	4
<i>Règles et Méthodes Comptables</i>	5
<i>Immobilisations</i>	9
<i>Amortissements</i>	10
<i>Provisions</i>	11
<i>Charges à répartir</i>	12
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	13
<i>Capital Social</i>	14
<i>Créances et Dettes</i>	15
<i>Produits à recevoir</i>	16
<i>Charges à payer</i>	17
<i>Charges et Produits constatés d'avance</i>	18
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	19
<i>Transferts de charges</i>	20
<i>Engagements financiers</i>	21
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	22
<i>Variations des capitaux propres</i>	23
<i>Effectif moyen</i>	24
<i>Rémunérations des dirigeants</i>	25
DETAIL DES COMPTES	26
INFORMATIONS FINANCIERES	35
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	36
LIASSE FISCALE	37



TALENZ
ARES

COMPTES ANNUELS

LOIC JOUVERT

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022				
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net				
Capital souscrit non appelé (I)									
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
	Frais d'établissement								
	Frais de développement								
	Concessions brevets droits similaires								
	Fonds commercial (1)								
	Autres immobilisations incorporelles					16 022	14 503	1 519	
	Avances et acomptes								
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
	Terrains								
	Constructions								
	Installations techniques,mat. et outillage indus.					22 770	2 291	20 478	
	Autres immobilisations corporelles					54 179	39 324	14 855	6 783
	Immobilisations en cours								
	Avances et acomptes								
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
	Participations évaluées selon mise en équival.								
Autres participations	8 064 615	218 524	7 846 091	8 048 092					
Créances rattachées à des participations									
Autres titres immobilisés	26 565		26 565	21 367					
Prêts									
Autres immobilisations financières	2 719	2 169	550	550					
TOTAL (II)		8 186 870	276 811	7 910 058	8 076 792				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS								
	Matières premières, approvisionnements					34 805 570	376 990	34 428 580	42 702 924
	En-cours de production de biens								
	En-cours de production de services								
	Produits intermédiaires et finis								
	Marchandises								
	Avances et Acomptes versés sur commandes					1 500		1 500	
	CREANCES (3)								
	Créances clients et comptes rattachés					3 393 090		3 393 090	7 198 177
	Autres créances					13 479 232	4 117	13 475 115	15 014 934
Capital souscrit appelé, non versé									
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT									
DISPONIBILITES	124 374		124 374	81 460					
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	972		972	655				
	TOTAL (III)	51 804 737	381 108	51 423 630	64 998 150				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								
	Primes de remboursement des obligations (V)								
	Ecarts de conversion actif (VI)								
TOTAL ACTIF (I à VI)		59 991 607	657 919	59 333 688	73 074 942				
(1) dont droit au bail									
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				550	550				
(3) dont créances à plus d'un an									

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 070 728	4 317 264
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495	495
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 061 024	1 060 686
	Réserves statutaires ou contractuelles	413 264	413 264
	Réserves réglementées	1 738 501	1 738 501
	Autres réserves	7 068 278	7 065 238
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	35 644	3 378
	Subventions d'investissement	2 784 100	2 784 100
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	17 172 035	17 382 927
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	2 645	2 645
	Total des autres fonds propres	2 645	2 645
Provisions	Provisions pour risques	1 583 692	1 800 692
	Provisions pour charges	29 635	27 990
	Total des provisions	1 613 327	1 828 682
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 572 346	6 088 282
	Emprunts et dettes financières divers (3)		249 333
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	439 187	292 054
	Dettes fiscales et sociales	289 225	210 766
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	35 244 922	47 020 254
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	40 545 681	53 860 689
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	59 333 688	73 074 942
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		35 644,31	3 378,39
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		38 841 678	50 956 198
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 665 210	1 983 583
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	15		50	
	Production vendue (Biens)	29 447 760	98,26	38 169 012	99,21
	Production vendue (Services et Travaux)	520 962	1,74	304 151	0,79
	Montant net du chiffre d'affaires	29 968 737	100,00	38 473 213	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	569 467	1,90	40 512	0,11
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	722 893	2,41	511 367	1,33
	Autres produits	2		2	
	Total des produits d'exploitation	31 261 098	104,31	39 025 094	101,43
	Achats de marchandises	4 151	0,01	1 872	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	20 842 959	69,55	33 073 108	85,96
	Variation de stock	8 614 169	28,74	3 994 587	10,38
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	822 210	2,74	675 492	1,76
	Impôts, taxes et versements assimilés	24 359	0,08	(23 269)	-0,06
	Salaires et traitements	385 619	1,29	346 858	0,90
	Charges sociales du personnel	166 044	0,55	148 294	0,39
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	384 033	1,28	722 310	1,88
	Autres charges	21 004	0,07	37 648	0,10
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation	31 264 548	104,32	38 976 901	101,31
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(3 450)	-0,01	48 193	0,13
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	462		198	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	80 959	0,27	13 611	0,04
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges	5 000	0,02		
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIERES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	86 421	0,29	13 809	0,04
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	68 779	0,23	58 624	0,15
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	68 779	0,23	58 624	0,15
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT FINANCIER	17 643	0,06	(44 815)	-0,12
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	14 193	0,05	3 378	0,01
CHARGES FINANCIERES	Total des produits exceptionnels	238 452	0,80		
	Total des charges exceptionnelles	217 000	0,72		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 452	0,07		
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
CHARGES FINANCIERES	IMPOTS SUR LES BENEFICES				
	TOTAL DES PRODUITS	31 585 971	105,40	39 038 903	101,47
CHARGES FINANCIERES	TOTAL DES CHARGES	31 550 327	105,28	39 035 525	101,46
	RESULTAT DE L'EXERCICE	35 644	0,12	3 378	0,01

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **59 333 688** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **31 585 971** euros et un total **charges** de **31 550 327** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **35 644** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2023** et clôturés le **31/12/2023**, ayant une durée de **12** mois.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Faits marquants de l'exercice

Voir paragraphe "informations complémentaires pur donner une image fidèle."

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = Linéaire, D = Dégressif, E = Exceptionnel) :

Immobilisations	Amortissements Pour Dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Logiciels informatiques	33.33% D/L	33,33% D/L
Matériels et outillages industriels	5 à 10% D/L	5 à 10% D/L
Install. Générales agencés, amén	10% L	10% L
Matériel de transport	10% L	10% L
Matériel de bureau et informat.	10 à 20 % L	10 à 20 % L
Mobilier	10 L	10 L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Toutes les immobilisations ont été décomposées par nature de chaque composant. Chaque composant a été amorti sur sa période d'utilisation. Les écarts ont été comptabilisés.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Vins Récolte 2022

Pour les vins de la récolte 2021, dans la mesure où le complément de prix n'est pas connu à la date d'arrêté, les prix de rémunération retenus sont évalués sur la base des prix bruts prévisionnels de rémunération, produit par produit, à la date d'arrêté des comptes, déduction faite d'une décote pour tenir compte de la rotation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Vins Récolte 2023

Pour les vins de la récolte 2022, dans la mesure où le complément de prix n'est pas connu à la date d'arrêté, les prix de rémunération retenus sont évalués sur la base des prix bruts prévisionnels de

Règles et Méthodes Comptables

rémunération, produit par produit, à la date d'arrêté des comptes, déduction faite d'une décote pour tenir compte de la rotation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Néant.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée :

CAPITAL SOCIAL :

Courant 2023, la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU a procédé au remboursement de parts sociales :

- 2 000 parts détenues par la SCEA LES JARDINS DE MAYRAC
- 3 400 parts détenues par la SCEA COSTES
- 1 015 parts détenues par GAEC DOMAINE DE GALLY
- 4 000 parts détenues par EARL FESTIANO
- 700 parts détenues par EARL DOMAINE VORDY

Règles et Méthodes Comptables

SOUSCRIPTION DE TITRES

Courant 2023, la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU a souscrit 9 999 parts sur 10 000 de sa filiale SCI CHATEAU DE JONQUIERES nouvellement créée.

DOTATION DE LA CAISSE DE PEREQUATION

La caisse de péréquation a été dotée pour un montant de 3 000 000 € au 31/12/2021.
Une reprise a été faite pour un montant de 1 030 000 € au 31/12/2022.
Il n'y a pas eu de dotation ou de reprise au cours de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	13 781		2 241			16 022
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 781		2 241			16 022
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			22 770			22 770
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	7 180		7 149			14 329
	Matériel de bureau, mobilier	36 543		3 306			39 849
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		43 723		33 225			76 948
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 054 616		9 999			8 064 615
	Autres titres immobilisés	21 367		5 198			26 565
	Prêts et autres immobilisations financières	2 719					2 719
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 078 702		15 197			8 093 899
TOTAL		8 136 207		50 663			8 186 870

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	13 781	722	14 503
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 781	722	14 503
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels		2 291	2 291
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport	4 607	728	5 335
	Matériel de bureau, mobilier	32 333	1 656	33 988
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 940	4 675	41 615
TOTAL		50 721	5 397	56 118

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	1 800 692		217 000	1 583 692
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	27 990	1 645		29 635
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 828 682	1 645	217 000	1 613 327
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	6 524 2 169	217 000	5 000	218 524 2 169
	Sur stocks et en-cours	716 816	376 990	716 816	376 990
	Sur comptes clients				
	Autres	4 117			4 117
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	729 626	593 990	721 816	601 801
TOTAL GENERAL		2 558 308	595 636	938 816	2 215 128
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			378 636 217 000	716 816 5 000 217 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	15		15
Production vendue de biens	29 447 760		29 447 760
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	520 962		520 962
TOTAL	29 968 737		29 968 737

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		539 658,00	8,0000	4 317 264,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		30 817,00	8,0000	246 536,00
	Du capital social fin d'exercice		508 841,00	8,0000	4 070 728,00

--

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 719	2 719	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 393 090	3 393 090	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 822 995	5 822 995	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	391 233	391 233	
	Groupe et associés (2)	3 201 844	3 201 844	
	Débiteurs divers	4 062 159	4 062 159	
	Charges constatées d'avances	972	972	
	TOTAL DES CREANCES	16 876 012	16 876 012	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 665 210	1 665 210		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 907 136	1 203 134	1 704 003	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	439 187	439 187		
	Personnel et comptes rattachés	57 751	57 751		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 248	81 248		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	132 252	132 252		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 974	17 974		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	35 244 922	35 244 922		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	40 545 681	38 841 678	1 704 003	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 197 563			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		471 316
Autres créances clients		4 390
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	910	
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR GROUPE	3 480	
Autres créances		466 926
FOURNISSEURS - AVOIR A RECEVOIR	8 126	
ETAT - SUBVENT. D'EXPLOIT. A RECEVOIR	391 233	
INTERETS C/C A PAYER CORDIER DISTRIBUTIO	67 566	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		466 283
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		361 763
<i>FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES</i>	<i>308 030</i>	
<i>FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES GROUPE</i>	<i>53 733</i>	
Dettes fiscales et sociales		94 304
<i>PERSONNEL - PROV. CONGES PAYER</i>	<i>57 751</i>	
<i>CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES</i>	<i>24 229</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>11 692</i>	
<i>ETAT - TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>632</i>	
Autres dettes		10 216
<i>CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR</i>	<i>216</i>	
<i>DIVERS - CHARGES A PAYER</i>	<i>10 000</i>	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		972	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		972	

--

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		238 452
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS EXCEPT. DIVERS ADHERENTS EXO</i>	21 452	21 452
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>REP PROV R&C EXCEPTIONNELLES</i>	217 000	217 000
Total des charges exceptionnelles		217 000
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT.PROV.RISQUES CHARGES</i>	217 000	217 000
Résultat exceptionnel		21 452

Transferts de charges

31/12/2023	
79160000 - AVANTAGE NATURE	5 528
79155000 - REMBOURSEMENT FORMATION	549
TOTAL	6 077

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Engagements financiers

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

AVALS ET CAUTIONS

35 099

35 099

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

IDR

Autres engagements

AUTORISATION FACILITE DE CAISSE CREDIT COOPERATIF

AUTORISATION FACILITE DE CAISSE CREDIT AGRICOLE

AUTORISATION FACILITE DE CAISSE BPS

1 000 000

7 800 000

1 000 000

9 800 000

Total des engagements financiers (1)

9 835 099

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Nombre d'heures de DIF acquis à la clôture de l'exercice :

.....

Nombre d'heures de DIF pris au cours de l'exercice :

.....

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	4 317 264			(246 536)	4 070 728
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495				495
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	1 060 686	338			1 061 024
Réserves statutaires ou contractuelles	413 264				413 264
Réserves réglementées	1 738 501				1 738 501
Autres réserves	7 065 238	3 040			7 068 278
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 378	(3 378)		35 644	35 644
Subventions d'investissement	2 784 100				2 784 100
Provisions réglementées					
TOTAL	17 382 927			(210 892)	17 172 035

Date de l'assemblée générale	30/06/2023
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	17 382 927
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	17 382 927
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(210 892)

Effectif moyen

31/12/2023

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3
	Professions intermédiaires	5
	Employés	
	Ouvriers	
	TOTAL	8

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

21 000

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.



TALENZ
ARES

DÉTAIL DES COMPTES

LOIC JOUVERT

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	7 910 058,49	13,33	8 076 792,41	11,05	(166 733,92)	-2,06
Autres immobilisations incorporelles	1 519,02				1 519,02	
20810000 LOGICIEL INFORMATIQUE	16 022,46	0,03	13 781,28	0,02	2 241,18	16,26
28081000 AMORT DES LOGICIELS	(14 503,44)	-0,02	(13 781,28)	-0,02	(722,16)	-5,24
Installations techniques, matériel et outillage	20 478,46	0,03			20 478,46	
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	22 769,50	0,04			22 769,50	
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(2 291,04)				(2 291,04)	
Autres immobilisations corporelles	14 854,91	0,03	6 783,36	0,01	8 071,55	118,99
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	14 329,17	0,02	7 180,00	0,01	7 149,17	99,57
21830000 MATERIEL DE BUR. & INFORMATIQUE	20 963,81	0,04	17 657,52	0,02	3 306,29	18,72
21840000 MOBILIER	18 885,52	0,03	18 885,52	0,03		
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(5 335,10)	-0,01	(4 607,17)	-0,01	(727,93)	-15,80
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORMATI	(15 102,97)	-0,03	(13 446,99)	-0,02	(1 655,98)	-12,31
28184000 AMORT MOBILIER	(18 885,52)	-0,03	(18 885,52)	-0,03		
Autres participations	7 846 090,77	13,22	8 048 091,77	11,01	(202 001,00)	-2,51
26112500 PARTICIPATIONS SCI JACOBINS	10 671,43	0,02	10 671,43	0,01		
26116000 PARTICIPATIONS I.C.V.	267,55		267,55			
26180100 PARTICIPATIONS VIN VO	10 000,00	0,02	10 000,00	0,01		
26180200 PARTICIPATIONS CORDIER BY IN VIVO	7 433 677,28	12,53	7 433 677,28	10,17		
26181300 PARTICIPATIONS INVIVO WINES	600 000,00	1,01	600 000,00	0,82		
26183200 PARTICIPATION SCI CHATEAU DE JON	9 999,00	0,02			9 999,00	
29680200 PROV. DEPREC TITRES CORDIER BY IN	(217 000,00)	-0,37			(217 000,00)	
29610000 PROV. DEPREC TITRE GENDRE	(1 524,49)		(6 524,49)	-0,01	5 000,00	76,63
Autres titres immobilisés	26 565,33	0,04	21 367,28	0,03	5 198,05	24,33
27100000 TITRES IMMOB. (DROIT PROPRIETE)	15,24		15,24			
27122000 TITRES SCI SAPORTA	1 524,49		1 524,49			
27123000 TITRES ADELPHÉ	1 509,25		1 509,25			
27128000 PARTICIPATIONS NSCTV	13 275,00	0,02	13 078,95	0,02	196,05	1,50
27129500 PARTICIPATIONS CREDIT COOPERATIF	5 047,75	0,01	45,75		5 002,00	N/S
27131000 PARTICIPATIONS UNSCV	5 000,00	0,01	5 000,00	0,01		
27133000 PARTICIPATIONS CUMA DE VILLALIER	7,50		7,50			
27136000 PARTICIPATIONS DISTILLERIE COOP	185,60		185,60			
27137000 PARTICIPATION SCAV L'AVENIR	0,50		0,50			
Autres immobilisations financières	550,00		550,00			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 718,69		2 718,69			
29750000 DEPREC DEPOTS&CAUTIONMT VERSES	(2 168,69)		(2 168,69)			
TOTAL III - Actif Circulant NET	51 423 629,72	86,67	64 998 150,03	88,95	(13 574 520,31)	-20,88
Matières premières, approvisionnements	34 428 579,89	58,03	42 702 923,88	58,44	(8 274 343,99)	-19,38
31100000 STOCK VIN VRAC	16 365 317,89	27,58	14 664 581,58	20,07	1 700 736,31	11,60
31130000 STOCK RECOLTE N+1	18 436 207,74	31,07	28 749 262,08	39,34	(10 313 054,34)	-35,87
31500000 STOCK MATIERES SECHES	4 044,71	0,01	5 896,12	0,01	(1 851,41)	-31,40
39110000 PROV. DEPREC STOCK VRAC	(376 990,45)	-0,64	(716 815,90)	-0,98	339 825,45	47,41
Avances & acomptes versés sur commandes	1 500,00				1 500,00	
40910000 FOURNISS. - AVCE& ACPTES S/COMMA	1 500,00				1 500,00	
Créances clients et comptes rattachés	3 393 089,53	5,72	7 198 176,70	9,85	(3 805 087,17)	-52,86
41100000 CENTRALISATION CLIENTS	908 796,13	1,53	502 123,79	0,69	406 672,34	80,99
41180000 CENTRAL. CPTES CLTS GROUPE-CONS	2 196 778,51	3,70	6 623 068,31	9,06	(4 426 289,80)	-66,83

Détail de l'Actif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
41190000	CENTRAL. CPTES CLTS ADHERENT-C	11 122,36	0,02	4 530,60	0,01	6 591,76	145,49
41810000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	910,00		2 064,00		(1 154,00)	-55,91
41880000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR GRO	3 479,99	0,01			3 479,99	
41200000	CENTRAL. CLIENTS AFFACTURAGE FR	272 002,54	0,46	66 390,00	0,09	205 612,54	309,70
Autres créances		13 475 114,68	22,71	15 014 934,25	20,55	(1 539 819,57)	-10,26
40970000	AUTRES FOURNISSEURS DEBITEURS	60 604,23	0,10			60 604,23	
40980000	FOURNISSEURS - AVOIR A RECEVOIR	8 126,40	0,01	52 738,75	0,07	(44 612,35)	-84,59
42580000	PERSONNEL REGUL/FRAIS DEPLACEM	1 000,00		1 000,00			
44170000	ETAT - SUBVENT. D'EXPLOIT. A RECE	391 233,46	0,66			391 233,46	
44567000	TVA CREDIT A REPORTER	102 433,00	0,17	32 577,00	0,04	69 856,00	214,43
44571000	TVA COLLECTEE TAUX NORMAL	202,58				202,58	
44584600	ATT TVA DEDUCTIBLE SUR ENCAISSE	17 814,76	0,03	16 522,05	0,02	1 292,71	7,82
44586000	TVA S/ FACTURES NON PARVENUES	5 702 509,03	9,61	7 635 587,23	10,45	(1 933 078,20)	-25,32
44588000	T.V.A. S/CREANCES IRRECOUVRABLE	36,00				36,00	
45115200	COMPTE COURANT VISAGES ET VINS	4 117,13	0,01	4 117,13	0,01		
45183500	CC SCI CHATEAU DE JONQUIERES	2 415 037,21	4,07			2 415 037,21	
45190000	COMPTE COURANT ADHERENT	2 279,58				2 279,58	
45260000	ADHERENT AVOIR A RECEVOIR	99 753,29	0,17	131 536,45	0,18	(31 783,16)	-24,16
45282100	ADHERENT FACTURES A ETABLIR R20			363 508,93	0,50	(363 508,93)	-100,00
45282200	ADHERENT FACTURES A ETABLIR R20	613 090,42	1,03			613 090,42	
45883500	INTERETS C/C A PAYER CORDIER DIST	67 565,87	0,11			67 565,87	
46700000	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CRE	3 993 065,19	6,73	6 781 212,77	9,28	(2 788 147,58)	-41,12
46751000	PRET CONSO. ACTIONS L.L	75,00		75,00			
46752000	PRET CONSO. ACTIONS ADELPHÉ	15,00		15,00			
47120000	COMPTE D'ATTENTE SUR SAISIE	273,66		161,07		112,59	69,90
49510000	PROV P/DEPRECIATION CREANCES	(4 117,13)	-0,01	(4 117,13)	-0,01		
Disponibilités		124 373,67	0,21	81 460,10	0,11	42 913,57	52,68
51200100	CREDIT AGRICOLE	95 440,59	0,16	58 980,93	0,08	36 459,66	61,82
51200400	BANQUE PALATINE	6 616,86	0,01	1 144,50		5 472,36	478,14
51202500	BANQUE POPULAIRE DU SUD OPTIPLU	1 000,03		989,13		10,90	1,10
51202600	CREDIT COOPERATIF LIVRET	320,91		318,49		2,42	0,76
51204200	CREDIT AGRICOLE LIVRET	20 027,05	0,03	20 027,05	0,03		
53110000	CAISSE	968,23				968,23	
Charges constatées d'avance		971,95		655,10		316,85	48,37
48610000	CHARGES CONSTAT.AVANCE ECRIT. S	971,95		655,10		316,85	48,37
TOTAL DUBILAN ACTIF		59 333 688,21	100,00	73 074 942,44	100,00	(13 741 254,23)	-18,80

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	17 172 035,03	28,94	17 382 926,72	23,79	(210 891,69)	-1,21
Capital Social ou individuel	4 070 728,00	6,86	4 317 264,00	5,91	(246 536,00)	-5,71
10131000 CAPITAL PARTS SOCIALES D'ACTIVITE	3 498 584,00	5,90	3 587 504,00	4,91	(88 920,00)	-2,48
10132000 CAPITAL PARTS A AVANTAGES PARTI.	563 392,00	0,95	721 008,00	0,99	(157 616,00)	-21,86
10141000 PART DE GARANTIE	8 752,00	0,01	8 752,00	0,01		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	495,46		495,46			
10412000 DROITS D'ENTREE	495,46		495,46			
Réserve légale	1 061 024,09	1,79	1 060 685,70	1,45	338,39	0,03
10611000 RESERVE LEGALE	1 061 024,09	1,79	1 060 685,70	1,45	338,39	0,03
Réserves statutaires ou contractuelles	413 263,77	0,70	413 263,77	0,57		
10638000 AUTRES RESERVES STAT OU CONTRAC	413 263,77	0,70	413 263,77	0,57		
Réserves réglementées	1 738 500,81	2,93	1 738 500,81	2,38		
10620000 RESERVES INDISPONIBLES	1 347 938,97	2,27	1 347 938,97	1,84		
10646000 RESERVES PARTS SOC. ANNULEES	390 561,84	0,66	390 561,84	0,53		
Autres réserves	7 068 278,41	11,91	7 065 238,41	9,67	3 040,00	0,04
10647000 RESERVE RBST PSA	868 448,00	1,46			868 448,00	
10680000 AUTRES RESERVES	6 043 043,18	10,18	6 908 451,18	9,45	(865 408,00)	-12,53
10681000 RESERVE P VALUE LT	156 787,23	0,26	156 787,23	0,21		
Résultat de l'exercice	35 644,31	0,06	3 378,39		32 265,92	955,07
Subventions d'investissement	2 784 100,18	4,69	2 784 100,18	3,81		
13100000 SUBVENTIONS EQUIPEMENTS RECUES	2 784 100,18	4,69	2 784 100,18	3,81		
TOTAL II - Autres fonds propres	2 645,00		2 645,00			
Avances conditionnées	2 645,00		2 645,00			
16740000 AVANCES CONDITIONNEES	2 645,00		2 645,00			
TOTAL III - Total des Provisions	1 613 327,33	2,72	1 828 681,88	2,50	(215 354,55)	-11,78
Provisions pour risques	1 583 692,00	2,67	1 800 692,00	2,46	(217 000,00)	-12,05
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	1 583 692,00	2,67	1 800 692,00	2,46	(217 000,00)	-12,05
Provisions pour charges	29 635,33	0,05	27 989,88	0,04	1 645,45	5,88
15300000 PROVISIONS POUR RETRAITES	29 635,33	0,05	27 989,88	0,04	1 645,45	5,88
TOTAL IV - Total des dettes	40 545 680,85	68,34	53 860 688,84	73,71	(13 315 007,99)	-24,72
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 572 345,99	7,71	6 088 282,22	8,33	(1 515 936,23)	-24,90
16411400 PGE C A COVID19	1 946 817,27	3,28	2 744 996,38	3,76	(798 179,11)	-29,08
16419000 EMPRUNTS PALATINE	471 209,12	0,79	670 712,61	0,92	(199 503,49)	-29,75
16419600 PGE COVID CREDIT COOPERATIF	489 109,77	0,82	688 990,43	0,94	(199 880,66)	-29,01
51200300 BANQUE POPULAIRE DU SUD	695 299,26	1,17	992 416,76	1,36	(297 117,50)	-29,94
51200900 CREDIT COOPERATIF	969 910,57	1,63	991 166,04	1,36	(21 255,47)	-2,14
Emprunts et dettes financières divers			249 332,77	0,34	(249 332,77)	-100,00
45190000 COMPTE COURANT ADHERENT			249 332,77	0,34	(249 332,77)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	439 187,34	0,74	292 053,89	0,40	147 133,45	50,38
40100000 CENTRALISATION FOURNISSEURS	54 974,61	0,09	26 284,49	0,04	28 690,12	109,15

Détail du Passif

		01/01/2023	12	01/01/2022	12		
		31/12/2023	mois	31/12/2022	mois	Variations	%
40180000	CENTRAL.FOURNISSEURS GROUPE-CON	11 737,99	0,02	1 850,72		9 887,27	534,24
40190000	CENTRAL.FOURNISSEURS ADHERENT-C	10 711,34	0,02	5 509,66	0,01	5 201,68	94,41
40810000	FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES	308 030,21	0,52	258 409,02	0,35	49 621,19	19,20
40880000	FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES G	53 733,19	0,09			53 733,19	
Dettes fiscales et sociales		289 225,21	0,49	210 765,96	0,29	78 459,25	37,23
42820000	PERSONNEL - PROV. CONGES PAYER	57 751,05	0,10	45 226,59	0,06	12 524,46	27,69
43110000	MUTUALITE SOCIALE AGRICOLE	51 531,42	0,09	15 921,10	0,02	35 610,32	223,67
43709000	MUTUELLE	1 640,88		1 832,46		(191,58)	-10,45
43711000	CCPMA	3 846,86	0,01	3 588,26		258,60	7,21
43820000	CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	24 228,73	0,04	18 740,87	0,03	5 487,86	29,28
44210000	ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE (I	5 428,18	0,01	964,22		4 463,96	462,96
44551000	TVA A DECAISSER	8 639,00	0,01	8 639,00	0,01		
44566000	TVA DEDUCTIBLE S/ ABS	3 372,00	0,01	22 139,04	0,03	(18 767,04)	-84,77
44571000	TVA COLLECTEE TAUX NORMAL			72,87		(72,87)	-100,00
44571500	TVA COLLECTEE TAUX REDUIT			0,83		(0,83)	-100,00
44586100	TVA S/ AVOIRS A RECEVOIR	17 327,47	0,03	30 707,98	0,04	(13 380,51)	-43,57
44587000	TVA S/ FACTURES A ETABLIR	102 913,40	0,17	60 928,82	0,08	41 984,58	68,91
44700000	TAXE DE SEJOUR	222,02				222,02	
44860000	ETAT - CHARGES A PAYER	11 692,07	0,02	1 701,49		9 990,58	587,17
44862000	ETAT - TAXE APPRENTISSAGE	632,13		302,43		329,70	109,02
Autres dettes		35 244 922,31	59,40	47 020 254,00	64,35	(11 775 331,69)	-25,04
41880000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR GRO			0,01		(0,01)	-100,00
41970000	CLIENTS CREDITEURS	1 412 356,54	2,38			1 412 356,54	
41980000	CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	216,00				216,00	
45201900	CENTRA CPT ADHERENT R2019			249 602,19	0,34	(249 602,19)	-100,00
45202000	CENTRA CPT ADHERENT R2020	136 180,30	0,23	357 388,75	0,49	(221 208,45)	-61,90
45202100	CENTRA CPT ADHERENT R2021	313 916,21	0,53	169 160,18	0,23	144 756,03	85,57
45202200	CENTRA CPT ADHERENT R2022	183 263,55	0,31	82 776,00	0,11	100 487,55	121,40
45202300	CENTRA CPT ADHERENT R2023	24 749,75	0,04			24 749,75	
45250000	ADHERENT FACTURES NON PARVENU	233 797,31	0,39	92 317,84	0,13	141 479,47	153,25
45252100	ADHERENT FACTURES NON PARVENUE			8 502 110,48	11,63	(8 502 110,48)	-100,00
45252200	ADHERENT FACTURES NON PARVENUE	8 433 223,93	14,21	35 586 898,52	48,70	(27 153 674,59)	-76,30
45252300	ADHERENT FACTURES NON PARVENUE	22 527 218,69	37,97			22 527 218,69	
45281800	ADHERENT FACTURES A ETABLIR R20	0,01		0,01			
46100000	CAISSE DE PEREQUATION COLLECTIVE	1 970 000,00	3,32	1 970 000,00	2,70		
46860000	DIVERS - CHARGES A PAYER	10 000,00	0,02	10 000,00	0,01		
47110000	COMPTE D'ATTENTE FAC. FOURNISSE	0,02		0,02			
TOTAL DUBILAN PASSIF		59 333 688,21	100,00	73 074 942,44	100,00	(13 741 254,23)	-18,80

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	31 261 098,18	104,31	39 025 094,10	101,43	(7 763 995,92)	-19,89
Ventes de marchandises	15,06		49,65		(34,59)	-69,67
Ventes de marchandises FRANCE	15,06		49,65		(34,59)	-69,67
70730300 VENTES DIVERSES FRANCE TVA			49,65		(49,65)	-100,00
70730400 VENTES DIVERSES FRANCE TVA TAUX	15,06				15,06	
Production vendue Biens	29 447 759,56	98,26	38 169 012,38	99,21	(8 721 252,82)	-22,85
Production vendue Biens FRANCE	29 447 759,56	98,26	38 169 012,38	99,21	(8 721 252,82)	-22,85
70112000 VENTES VINS CONDITIONNES FRANCE	61 824,03	0,21	183 045,65	0,48	(121 221,62)	-66,22
70112100 VENTES VINS CONDITIONNES FR TAUX			15,16		(15,16)	-100,00
70122000 VENTES VINS VRAC FRANCE	28 991 931,60	96,74	37 758 359,57	98,14	(8 766 427,97)	-23,22
70122100 VENTES VINS VRAC FRANCE TAUX RE			126 000,00	0,33	(126 000,00)	-100,00
70122300 VENTES VINS VRAC FRANCE EXO	369 327,30	1,23	84 042,00	0,22	285 285,30	339,46
70190000 VENTES VINS CONDIT. ADHERENT	24 676,63	0,08	17 550,00	0,05	7 126,63	40,61
Production vendue Services + Travaux	520 962,00	1,74	304 150,62	0,79	216 811,38	71,28
Production vendue Services FRANCE	520 962,00	1,74	304 150,62	0,79	216 811,38	71,28
70653000 AUTRES PREST AT° SERVICES FRANCE			4 000,00	0,01	(4 000,00)	-100,00
70682000 REFACT HONORAIRES GROUPE	2 260,00	0,01			2 260,00	
70692000 REFACT HONORAIRES ADHERENT	55 254,82	0,18	29 639,89	0,08	25 614,93	86,42
70850300 TRANSPORT FRANCE TVA	444,22				444,22	
70859000 REFACTURATIONS DIVERSES TVA	1 977,29	0,01	3 068,60	0,01	(1 091,31)	-35,56
70859100 REFACTURATIONS DIVERSES EXO TVA			1 280,00		(1 280,00)	-100,00
70859500 REFACTURATIONS DIVERSES TAUX IN			86,36		(86,36)	-100,00
70890000 AUTRES REFACTURATIONS ADHERENT	456 317,91	1,52	263 852,96	0,69	192 464,95	72,94
70890100 REFACTURATIONS TRANSPORTS ADH	4 707,76	0,02	2 222,81	0,01	2 484,95	111,79
Montant net du chiffre d'affaires	29 968 736,62	100,00	38 473 212,65	100,00	(8 504 476,03)	-22,10
Subventions d'exploitation	569 466,86	1,90	40 512,47	0,11	528 954,39	N/S
74100000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	569 466,86	1,90	40 512,47	0,11	528 954,39	N/S
Reprises sur provisions, transferts de charges	722 892,57	2,41	511 367,07	1,33	211 525,50	41,36
78173000 REPR.AMTS PROV. / EXPLOITATION	716 815,90	2,39	505 972,63	1,32	210 843,27	41,67
79130000 REMBOURSEMENT MSA MALADIE	(0,01)		274,00		(274,01)	-100,00
79155000 REMBOURSEMENT FORMATION	549,00				549,00	
79160000 AVANTAGE NATURE	5 527,68	0,02	5 120,44	0,01	407,24	7,95
Autres produits d'exploitation	2,13		1,91		0,22	11,52
75800000 PRODUITS DIV GEST COURANTE	2,13		1,91		0,22	11,52
Total des charges d'exploitation	31 264 548,15	104,32	38 976 900,89	101,31	(7 712 352,74)	-19,79
Achats de marchandises	4 151,13	0,01	1 871,81		2 279,32	121,77
60780000 ACHAT PF GROUPE			1 068,46		(1 068,46)	-100,00
60790000 ACHAT PF ADHERENTS	4 151,13	0,01	803,35		3 347,78	416,73
Achats de matières premières et autres appro.	20 842 958,84	69,55	33 073 107,73	85,96	(12 230 148,89)	-36,98
60119800 ACHAT VIN VRAC FRANCE			(1 030 000,00)	-2,68	1 030 000,00	100,00
60190100 ACHAT VIN VRAC ADHERENTS N +1	(10 883 066,52)	-36,31	1 050 976,16	2,73	(11 934 042,68)	N/S
60190200 ACHAT VIN VRAC ADHERENTS N	31 435 505,96	104,89	32 857 978,67	85,40	(1 422 472,71)	-4,33
60190300 ACHAT VIN VRAC ADHERENTS N-1	243 580,10	0,81	97 791,56	0,25	145 788,54	149,08
60190400 ACHAT VIN VRAC ADHERENTS N-2	36 711,60	0,12	86 230,86	0,22	(49 519,26)	-57,43

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
60211000	ACHAT CONTENANTS	5 185,63	0,02	3 360,64	0,01	1 824,99	54,30
60211200	ACHAT FERMETURES NON FISCALISEES	441,80		436,10		5,70	1,31
60211300	ACHAT FERMETURES FISCALISEES			3 530,90	0,01	(3 530,90)	-100,00
60211500	ACHAT HABILLAGES	1 756,72	0,01	1 600,36		156,36	9,77
60211600	CLICHES FORFAITS TIRAGES	760,00				760,00	
60213000	ACHAT EMBALLAGES	1 438,38		1 193,48		244,90	20,52
60223100	ACHAT PRODUITS OENOLOGIQUES	72,69				72,69	
60223300	ACHAT AZOTE	400,11				400,11	
60223400	ACHAT PLAQUES FILTRES	172,37				172,37	
60810000	TAXES PARAFISCALES			9,00		(9,00)	-100,00
Variation de stocks approvisionnements		8 614 169,44	28,74	3 994 587,36	10,38	4 619 582,08	115,65
60310000	VARIATION STOCKS MATIERES SECHES	1 851,41	0,01	11 749,42	0,03	(9 898,01)	-84,24
60311100	VARIATION STOCKS VIN VRAC ADHER	8 612 318,03	28,74	3 982 837,94	10,35	4 629 480,09	116,24
Autres achats et charges externes		822 210,33	2,74	675 491,62	1,76	146 718,71	21,72
60630000	ACH APPROV N/STK ENTR EQUIPEME	358,77		89,71		269,06	299,92
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 956,81	0,02	1 044,50		3 912,31	374,56
60650000	FOURNITURES INFORMATIQUES	3 127,42	0,01	1 009,08		2 118,34	209,93
60660000	CARBURANT GAZOIL	16 155,31	0,05	13 748,04	0,04	2 407,27	17,51
60670000	AUTRES ACHAT NON STOCKES	159,65		3 034,63	0,01	(2 874,98)	-94,74
60690000	AUTRES ACHATS NON STOCKES ADHE	1 277,00				1 277,00	
61110000	SOUS TRAITANCE SURVEILLANCE			(530,61)		530,61	100,00
61111000	TRAITEMENT VINICOLE	20 585,34	0,07	63 012,89	0,16	(42 427,55)	-67,33
61131000	PREST EMBOUTEILLAGE	11 228,25	0,04	42 942,50	0,11	(31 714,25)	-73,85
61170000	AUTRES SOUS TRAITANCE	33 000,00	0,11	33 000,00	0,09		
61180000	SOUS TRAITANCE GROUPE			(26 650,83)	-0,07	26 650,83	100,00
61190000	SOUS TRAITANCE ADHERENTS	6 284,24	0,02	4 441,28	0,01	1 842,96	41,50
61320000	LOCATION IMMEUBLE	(1 500,00)	-0,01	6 000,00	0,02	(7 500,00)	-125,00
61320500	LOCATION JONQUIERES	2 465,26	0,01	3 023,43	0,01	(558,17)	-18,46
61330000	LOCATION CUVERIE ET CAVES	145 358,49	0,49	159 599,88	0,41	(14 241,39)	-8,92
61351000	LOCATION VEHICULES TOURISME	25 047,15	0,08	30 682,73	0,08	(5 635,58)	-18,37
61370000	LOCATION INFORMATIQUE	1 481,68		1 063,36		418,32	39,34
61380000	LOCATION GROUPE	15 000,00	0,05			15 000,00	
61390000	LOCATION ADHERENT	119 272,41	0,40	32 685,98	0,08	86 586,43	264,90
61520000	ENTRETIEN & REPARATION CONSTRU	19 190,41	0,06			19 190,41	
61551000	ENTRETIEN VEHICULES TOURISME	1 932,18	0,01	1 499,44		432,74	28,86
61560000	MAINTENANCE MATERIEL	310,50				310,50	
61561500	MAINTENANCE INFORMATIQUE	115,50				115,50	
61615000	ASSURANCE FLOTTE	1 904,10	0,01	1 710,15		193,95	11,34
61641000	ASSURANCE RISQUE D'EXPLOITATION	58 643,42	0,20	60 098,33	0,16	(1 454,91)	-2,42
61642000	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	8 288,51	0,03	10 306,68	0,03	(2 018,17)	-19,58
61650000	ASSURANCE GIPAC	6 906,81	0,02	6 870,80	0,02	36,01	0,52
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	907,72		940,25		(32,53)	-3,46
61850000	FORMATION PERSONNEL	417,00		108,33		308,67	284,93
61860000	FORMATION ADMINISTRATEURS			108,33		(108,33)	-100,00
62111000	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 196,58				1 196,58	
62190000	PERSONNEL ADHERENTS			(7 939,07)	-0,02	7 939,07	100,00
62220000	COMMISSIONS SUR VENTES	7 532,40	0,03	2 066,51	0,01	5 465,89	264,50
62262000	HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CPT	20 500,00	0,07	9 499,80	0,02	11 000,20	115,79
62263000	HONORAIRES JURIDIQUES	17 880,00	0,06	10 747,67	0,03	7 132,33	66,36
62265000	HONORAIRES DIVERS	7 519,80	0,03	16 757,20	0,04	(9 237,40)	-55,12
62266000	HONORAIRES VINIFICAT° ET ANALYSE	61 053,93	0,20	35 463,11	0,09	25 590,82	72,16
62270000	FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	607,71		104,15		503,56	483,49
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 429,84		493,07		936,77	189,99
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	5 431,30	0,02			5 431,30	
62390000	PUBLICITES ADHERENTS	333,33				333,33	
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS	1 310,00		1 255,00		55,00	4,38
62420000	TRANSPORT SUR VENTES	557,16		531,68		25,48	4,79
62462200	TRANSPORT ENTRE DEPOTS	73 154,05	0,24	52 146,07	0,14	21 007,98	40,29
62465000	TRANSPORT DIVERS	780,20				780,20	
62480000	TRANSPORT GROUPE			(1 542,27)		1 542,27	100,00

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
62510000	FRAIS DEPLACEMENT	34 101,05	0,11	24 993,32	0,06	9 107,73	36,44
62570000	MISSIONS RECEPTIONS	3 790,65	0,01	4 159,21	0,01	(368,56)	-8,86
62610000	FRAIS POST AUX	1 389,83				1 389,83	
62612000	EXPEDITIONS RAPIDES	2 152,73	0,01	588,12		1 564,61	266,04
62620000	TELEPHONE	819,86		738,97		80,89	10,95
62640000	SERVICE INTERNET	1 579,36	0,01	82,50		1 496,86	N/S
62750100	FRAIS BANCAIRES CREDIT AGRICOLE	21 648,84	0,07	17 718,72	0,05	3 930,12	22,18
62750300	FRAIS BANCAIRES BANQUE POPULAIR	2 893,10	0,01	2 556,28	0,01	336,82	13,18
62750400	FRAIS BANCAIRES BANQUE PALATINE	6 390,69	0,02	7 229,72	0,02	(839,03)	-11,61
62750900	FRAIS BANCAIRES CREDIT COOPERATI	28 100,68	0,09	30 272,38	0,08	(2 171,70)	-7,17
62810000	COTISATIONS CONCOURS DIVERS	2 092,17	0,01	63,21		2 028,96	N/S
62813000	COTISATIONS DIVERSES	12 488,00	0,04	12 499,00	0,03	(11,00)	-0,09
62870000	FRAIS DIVERS	2 561,57	0,01	4 577,32	0,01	(2 015,75)	-44,04
62890000	FRAIS DIVERS ADHERENTS	41,57		591,07		(549,50)	-92,97
Impôts, taxes et versements assimilés		24 359,23	0,08	(23 269,14)	-0,06	47 628,37	204,68
63190000	CHARGES FISCALES S/ CONGES PAYES	166,58		135,83		30,75	22,64
63330000	PARTIC EMPLOY FORMAT° PROFESS	581,95				581,95	
63350000	VERSEMENTS LIBERATOIRES - TAXE A	329,70		303,03		26,67	8,80
63511100	C.V.A.E.	10 000,00	0,03	(29 870,00)	-0,08	39 870,00	133,48
63511200	C.F.E.	12 357,00	0,04	5 062,00	0,01	7 295,00	144,11
63514000	TAXE/ VEHICULES TOURISME SOCIETE	924,00		1 100,00		(176,00)	-16,00
Salaires et traitements		385 618,66	1,29	346 858,46	0,90	38 760,20	11,17
64110000	SALAIRES	330 873,96	1,10	303 231,02	0,79	27 642,94	9,12
64120000	CONGES PAYES	12 524,46	0,04	10 213,09	0,03	2 311,37	22,63
64130000	PRIMES & GRATIFICATIONS	27 221,23	0,09	25 323,91	0,07	1 897,32	7,49
64131500	PRIMES DIVERSES	3 333,00	0,01			3 333,00	
64140000	IND.LICENC.RUPT.CONV.TRANSAC (NO	3 378,33	0,01			3 378,33	
64197000	AVANTAGE EN NATURE	5 497,68	0,02	5 240,44	0,01	257,24	4,91
64198500	AVANTAGE EN NATURE VIN	2 790,00	0,01	2 850,00	0,01	(60,00)	-2,11
Charges sociales du personnel		166 043,87	0,55	148 294,41	0,39	17 749,46	11,97
64510000	MSA	147 050,72	0,49	132 148,15	0,34	14 902,57	11,28
64520000	MUTUELLE VERTE	3 750,61	0,01	3 271,86	0,01	478,75	14,63
64530000	CCPMA	8 376,82	0,03	7 555,09	0,02	821,73	10,88
64590000	CHARGES SOC. S/ CONGES PAYES	5 487,86	0,02	4 714,88	0,01	772,98	16,39
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 377,86		604,43		773,43	127,96
Dotation aux amortissements sur immobilisations		5 397,11	0,02	2 007,96	0,01	3 389,15	168,79
68111000	DOTATION AMORT. S/IMMO.INCORPOR	722,16				722,16	
68112000	DOTATION AMORT. S/IMMO. CORPOR.	4 674,95	0,02	2 007,96	0,01	2 666,99	132,82
Dotations aux provisions sur actif circulant		376 990,45	1,26	716 815,90	1,86	(339 825,45)	-47,41
68173000	DOTATION PROVIS° DEPRECIAT° STO	376 990,45	1,26	716 815,90	1,86	(339 825,45)	-47,41
Dotations aux prov. pour risques et charges		1 645,45	0,01	3 486,46	0,01	(1 841,01)	-52,80
68150000	DOTATION PROV. P/RISQUES & CHARG	1 645,45	0,01	3 486,46	0,01	(1 841,01)	-52,80
Autres charges de gestion courante		21 003,64	0,07	37 648,32	0,10	(16 644,68)	-44,21
65310000	INDEMNITES ADMINISTRATEURS	21 000,00	0,07	37 646,46	0,10	(16 646,46)	-44,22
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COUR	3,64		1,86		1,78	95,70
Résultat d'exploitation		(3 449,97)	-0,01	48 193,21	0,13	(51 643,18)	-107,16
Total des produits financiers		86 421,20	0,29	13 808,91	0,04	72 612,29	525,84
Produits financiers de participations		462,01		198,02		263,99	133,31

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
76171000 REVENUS CREANCES/PARTICIPATIONS	462,01		198,02		263,99	133,31
Autres intérêts et produits assimilés	80 959,19	0,27	13 610,89	0,04	67 348,30	494,81
76875000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	13 393,32	0,04	13 610,89	0,04	(217,57)	-1,60
76880000 PRODUITS FINANCIERS GROUPE	67 565,87	0,23			67 565,87	
Reprises sur provisions & transferts de charges	5 000,00	0,02			5 000,00	
78662000 REPRISES PROV IMMO FINANCIERES	5 000,00	0,02			5 000,00	
Total des charges financières	68 778,70	0,23	58 623,73	0,15	10 154,97	17,32
Intérêts et charges assimilées	68 778,70	0,23	58 623,73	0,15	10 154,97	17,32
66110100 INTERETS DES EMPRUNTS MT CRCAM	12 849,41	0,04	17 147,00	0,04	(4 297,59)	-25,06
66110400 INTERETS DES EMPRUNTS MT PALAT	4 738,91	0,02	6 189,55	0,02	(1 450,64)	-23,44
66110900 INTERETS DES EMPRUNTS CREDIT CO	15 512,35	0,05	5 815,14	0,02	9 697,21	166,76
66120100 INTERETS DES SPOTS CT CRCAM	11 408,14	0,04	20 094,00	0,05	(8 685,86)	-43,23
66150100 INTERETS BANCAIRES C/C CRCAM	125,59		92,29		33,30	36,08
66150400 INTERETS BANCAIRES C/C PALATINE	3,06				3,06	
66150900 INTERETS BANCAIRES C/C CREDIT CO	24 146,52	0,08	9 285,75	0,02	14 860,77	160,04
66890000 CHARGES FINANCIERES ADHERENTS	(5,28)				(5,28)	
Résultat financier	17 642,50	0,06	(44 814,82)	-0,12	62 457,32	139,37
Résultat courant avant impôts	14 192,53	0,05	3 378,39	0,01	10 814,14	320,10
Total des produits exceptionnels	238 451,78	0,80			238 451,78	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 451,78	0,07			21 451,78	
77891000 PRODUITS EXCEPT. DIVERS ADHEREN	21 451,78	0,07			21 451,78	
Reprises sur provisions et transferts de charges	217 000,00	0,72			217 000,00	
78750000 REP PROV R&C EXCEPTIONNELLES	217 000,00	0,72			217 000,00	
Total des charges exceptionnelles	217 000,00	0,72			217 000,00	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	217 000,00	0,72			217 000,00	
68750000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES	217 000,00	0,72			217 000,00	
Résultat exceptionnel	21 451,78	0,07			21 451,78	
Résultat de l'exercice	35 644,31	0,12	3 378,39	0,01	32 265,92	955,07



INFORMATIONS FINANCIERES

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	29 968 737	100,00	38 473 213	100,00	41 018 098	100,00
Ventes de marchandises	15		50		493	
- Achats de marchandises	4 151	N/S	1 872	N/S	1 793	363,85
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)	(4 136)	N/S	(1 822)	N/S	(1 300)	-263,8
Production vendue	29 968 722	100,00	38 473 163	100,00	41 017 605	100,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	29 968 722	100,00	38 473 163	100,00	41 017 605	100,00
- Achats stockés approvisionnement	20 842 959	69,55	33 073 108	85,96	37 808 524	92,18
- Variation des stocks et approvisionnement	8 614 169	28,74	3 994 587	10,38	5 670 473	13,82
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	511 593	1,71	1 405 468	3,65	(2 461 392)	-6,00
MARGES (Commerciale + Production)	507 457	1,69	1 403 646	3,65	(2 462 693)	-6,00
- Achats non stockés (c)	26 035	0,09	18 926	0,05	10 450	0,03
- Autres charges externes (c)	796 175	2,66	656 566	1,71	1 521 501	3,71
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	30 279 339	101,04	37 743 187	98,10	45 010 949	109,73
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(314 753)	-1,05	728 154	1,89	(3 994 644)	-9,74
+ Subventions d'exploitation	569 467	1,90	40 512	0,11	379 126	0,92
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 078		439		3 344	0,01
- Autres impôts et taxes	23 281	0,08	(23 708)	-0,06	10 369	0,03
- Salaires et traitements	385 619	1,29	346 858	0,90	254 249	0,62
- Charges sociales	166 044	0,55	148 294	0,39	101 569	0,25
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(321 308)	-1,07	296 783	0,77	(3 985 050)	-9,72
+ Reprises sur amortissements et provisions	716 816	2,39	505 973	1,32	728 257	1,78
+ Autres produits d'exploitation	2		2		2	
+ Transfert de charges d'exploitation	6 077	0,02	5 394	0,01	27 609	0,07
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	384 033	1,28	722 310	1,88	6 757	0,02
- Autres charges de gestion courante	21 004	0,07	37 648	0,10	42 680	0,10
RÉSULTAT EXPLOITATION	(3 450)	-0,01	48 193	0,13	(3 278 618)	-7,99
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	86 421	0,29	13 809	0,04	16 635	0,04
- Charges financières	68 779	0,23	58 624	0,15	61 517	0,15
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	14 193	0,05	3 378	0,01	(3 323 501)	-8,10
Produits exceptionnels	238 452	0,80			34 058 795	83,03
- Charges exceptionnelles	217 000	0,72			19 590 642	47,76
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	21 452	0,07			14 468 153	35,27
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	35 644	0,12	3 378	0,01	11 144 653	27,17



TALENZ
ARES

LIASSE FISCALE

LOIC JOUVERT



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Tintre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	☐	Régime réel normal	☒					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				☐	Si PME innovante			☐	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		☐	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE												
Désignation de la société						Adresse du siège social						
SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU												
SIRET						77581225800041						
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement						
DOMAINE DE JONQUIERES												
11100 NARBONNE												
RÉGIME FISCAL DES GROUPES												
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)												
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						SIRET						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :												
B ACTIVITÉ												
Activités exercées				CAVE COOPERATIVE				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				☐
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0		Bénéfice imposable à 15%				Déficit		
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%												
2. Plus-values												
PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)				
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%								
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations												
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		☐		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		☐		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A		☐		
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies		☐		Zones franches d'activité art.44 quaterdecies		☐		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		☐		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		☐						Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		☐		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		☐		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%				
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI												
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts												
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.												
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%												
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %												
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4												
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre												
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :												
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre												
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :												
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :												
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE												
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé						
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I						Nom et adresse du conseil :						
LOIC JOUVERT BP 10030 354A RUE DU BON VENT 84004 AVIGNON CEDEX 1 Tél :						Tél :						
OGA/OMGA						☐		Viseur conventionné		☐		
(Cocher la case correspondante)						Identité du déclarant :						
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 18052024 Lieu : AVIGNON Qualité et nom du signataire : DIRECTEUR GENERAL Signature : REFFLE JEAN LOUIS						
N° d'agrément :												
Examen de conformité fiscale (ECF)						☐						
prestataire :												

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU
31122023

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même (a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres (b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)	(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)	(e)	
	(f)	
	(g)	
	(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)	
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)	

J	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS
---	--

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU
31122023

K DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12			
Adresse de l'entreprise : DOMAINE DE JONQUIERES 11100 NARBONNE			Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 77581225800041			Néant ☐ *			
			Exercice N, clos le, 31122023			
			N-1 31122022			
			Brut 1			
			Amortissements, provisions 2			
			Net 3			
			Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	16 022	14 503
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	22 770	2 291
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	54 179	39 324
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	8 064 615	218 524
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE	26 565	26 565
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 719	2 169
TO TAL (II)		BJ	BK	8 186 870	276 811	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	34 805 570	376 990
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 500	1 500
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	3 393 090	3 393 090
		Autres créances (3)	BZ	CA	13 479 232	4 117
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	124 374	124 374	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	972	972	
	TO TAL (III)	CJ	CK	51 804 737	381 108	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	59 991 607	657 919	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	2 719	
Clause de réserve de propriété: *		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU			Néant ☐ *			
			Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :4 070 728.....)		DA	4 070 728	4 317 264	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	495	495	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC			
	Réserve légale (3)		DD	1 061 024	1 060 686	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	413 264	413 264	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	1 738 501	1 738 501	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	7 068 278	7 065 238	
	Report à nouveau		DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	35 644	3 378	
	Subventions d'investissement		DJ	2 784 100	2 784 100	
	Provisions réglementées *		DK			
	TO TAL (I)		DL	17 172 035	17 382 927	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN	2 645	2 645		
TO TAL (II)		DO	2 645	2 645		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	1 583 692	1 800 692	
	Provisions pour charges		DQ	29 635	27 990	
	TO TAL (III)		DR	1 613 327	1 828 682	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	4 572 346	6 088 282	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV		249 333	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	439 187	292 054	
	Dettes fiscales et sociales		DY	289 225	210 766	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
	Autres dettes		EA	35 244 922	47 020 254	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB			
TO TAL (IV)		EC	40 545 681	53 860 689		
Ecart de conversion passif *		ED				
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	59 333 688	73 074 942		
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
			1D			
			1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	38 841 678	50 956 198	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 665 210	1 983 583		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	15	FB		FC	15	50			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	29 447 760	FE		FF	29 447 760	38 169 012			
		FG	520 962	FH		FI	520 962	304 151			
		FJ	29 968 737	FK		FL	29 968 737	38 473 213			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	569 467	40 512			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	722 893	511 367			
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	2			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	31 261 098	39 025 094			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	4 151	1 872			
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	20 842 959	33 073 108			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	8 614 169	3 994 587			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	822 210	675 492			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	24 359	(23 269)			
	Salaires et traitements *					FY	385 619	346 858			
	Charges sociales (10)					FZ	166 044	148 294			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS			GA	5 397	2 008			
						GB					
						GC	376 990	716 816			
						GD	1 645	3 486			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GE	21 004	37 648			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GF	31 264 548	38 976 901			
	Autres charges (12)					GG	(3 450)	48 193			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)										
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)										
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	462	198			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	80 959	13 611			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	5 000				
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	86 421	13 809			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	68 779	58 624			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU	68 779	58 624			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	17 643	(44 815)			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	14 193	3 378			

Désignation de l'entreprise SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	21 452		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	217 000		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	238 452		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	217 000		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	217 000		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	21 452		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	31 585 971	39 038 903	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	31 550 327	39 035 525	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	35 644	3 378	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								1G			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1J			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX			
	(9)	Dont transferts de charges								RC			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								RD			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	6 077	5 394	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9								A3			
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8								A4			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels									217 000		238 452		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N				
									Charges antérieures		Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
68750000 - DOT.PROV.RISQUES CHARGES	217 000	
77891000 - PRODUITS EXCEPT. DIVERS ADHERENTS EXO		21 452
78750000 - REP PROV R&C EXCEPTIONNELLES		217 000
Totalisation	217 000	238 452

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/12/2023

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

Désignation de l'entreprise **SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU**

Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD	13 781	KE		KF	2 241	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com-posants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com-posants	M3		KS		KT		KU	22 770
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	7 180	KZ		LA	7 149	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	36 543	LC		LD	3 306	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	43 723	LO		LP	33 225	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U	8 054 616	8V		8W	9 999
Autres titres immobilisés					1P	21 367	1R		1S	5 198		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	2 719	1U		1V			
TOTAL IV					LQ	8 078 702	LR		LS	15 197		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	8 136 207	ØH		ØJ	50 663	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2				4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	16 022	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	22 770	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	14 329	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	39 849	MU		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG		NH	76 948	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	8 064 615	ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	26 565	2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	2 719	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	8 093 899	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	8 186 870	ØM			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Exercice N clos le : 31 12 2023

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

Néant ☐ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO TAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	13 781	PF	722	PG		PH	14 503		
TOTAL I		RK	13 781	RM	722	RN		RO	14 503		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA	2 291	QB		QC	2 291		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH	4 607	QI	728	QJ		QK	5 335		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	32 333	QM	1 656	QN		QO	33 988		
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL II	QU	36 940	QV	4 675	QW		QX	41 615		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	50 721	ØP	5 397	ØQ		ØR	56 118		

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4				
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL				NM			NO			
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU								Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinques H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	1 800 692	4B		4C	217 000	4D	1 583 692	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	27 990	4Y	1 645	4Z		5A	29 635	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z	1 828 682	TV	1 645	TW	217 000	TX	1 613 327	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
			6E		6F		6G		6H	
			Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
			9U	6 524	9V	217 000	9W	5 000	9X	218 524
			Ø6	2 169	Ø7		Ø8		Ø9	2 169
	Sur stocks et en cours	6N	716 816	6P	376 990	6R	716 816	6S	376 990	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	4 117	6Y		6Z		7A	4 117	
	TOTAL III	7B	729 626	TY	593 990	TZ	721 816	UA	601 801	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	2 558 308	UB	595 636	UC	938 816	UD	2 215 128
Dont dotations et reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	378 636	UF	716 816				
			UG		UH	5 000				
			UJ	217 000	UK	217 000				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.										

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	2 719	UV	2 719	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	3 393 090		3 393 090				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY	1 000		1 000				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	5 822 995		5 822 995				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	391 233		391 233				
	Groupe et associés (2)			VC	3 201 844		3 201 844				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	4 062 159		4 062 159				
	Charges constatées d'avance			VS	972		972				
	TOTAUX			VT	16 876 012	VU	16 876 012	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
					VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	1 665 210		1 665 210					
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	2 907 136		1 203 134		1 704 003			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	439 187		439 187						
Personnel et comptes rattachés		8C	57 751		57 751						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	81 248		81 248						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	132 252		132 252					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	17 974		17 974					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	35 244 922		35 244 922						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	40 545 681	VZ	38 841 678		1 704 003				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	1 197 563	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31122023	
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 35 644	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	8 610		XE 9 534				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	924						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX			XW 29 635				
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7			K7				
	Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Écart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ					
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
TOTAL I										WR 74 813			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU 27 990			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)										WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB		
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .										I6		
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *										WZ		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	XA			
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC	ZX			
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB	ZY			
	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5				XD			
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XF		
Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dé gagée par le report en arrière de déficit		ZI	XS			
	Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC	XG			
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL							
Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH 27 990	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)						XI		46 823					
déficit (II moins I)										XJ			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL							
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										XL 46 823			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN		0		XO 0			

2058A - Réintégrations diverses
au 31/12/2023

Libellé	Montant
Totalisation	

2058A - Déductions diverses
au 31/12/2023

Libellé	Montant
Totalisation	

Désignation de l'entreprise		SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	8 523 148	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)			K5	46 823	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	8 476 324	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	8 476 324	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	81 980	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
IDR DOTATION N	8X	29 635	8Y		
IDR DOTATION N-1 = REPRISE N	8Z		9A	27 990	
	9B		9C		
Provisions pour dépréciation *					
	9D		9E		
	9F		9G		
	9H		9J		
Charges à payer					
	9K		9L		
	9M		9N		
	9P		9R		
	9S		9T		
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	29 635	YO 27 990
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)				
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU												Néant ☐ *		
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB	338						
			ZD		3 040									
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	3 378		Dividendes		ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF							
	TOTAL I	ØF	3 378		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG							
					TOTAL II		ZH	3 378						
RENSEIGNEMENTS DIVERS														
					Exercice N :		Exercice N-1 :							
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7				YQ									
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS									
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	71 098		116 215						
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8				XQ	307 125		233 055						
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	1 197		(7 939)						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	115 094		74 638						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV									
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES				ST	327 697		259 522						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	822 210		675 492						
	IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	22 357		(24 808)					
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS				9Z	2 002		1 539					
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	24 359		(23 269)					
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	5 890 464		7 654 910						
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	6 075 356		7 206 580						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *				ØB	330 877								
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS									
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK			%						
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) ZR									
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG									
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH									
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL									
			Plus-values à 19% JM		Imputations JC									
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO									
			Plus-values à 19% JP		Imputations JF									
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ											

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU						Néant ☐ *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))							
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	{ B }		(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
--	---------------------	---------------------	-----------	---------------------	----------------------	------------------	-------------------	----------------	----------------	-----------------------	---------------	--------------------

Totalisation

2059A - Divers autres éléments
au 31/12/2023

Libellé	Court terme	19%	Long terme 15% ou 12,8%	0%	Plus-values 19%
Totalisation					

Désignation de l'entreprise : **SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU**Néant ☐*

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : **SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU**Néant ☐ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au			
cours des			
dix exercices			
antérieurs			
(montants			
restant à			
déduire à la			
clôture du			
dernier			
exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col.❹ = ❷ + ❸ - ❹ - ❺
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme					
subies au					
cours des					
dix exercices					
antérieurs					
(montants					
restant à					
déduire à la					
clôture du					
dernier					
exercice)					
N - 3					
N - 4					
N - 5					
N - 6					
N - 7					
N - 8					
N - 9					
N - 10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU					Néant ☐ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU				Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel	YP	8			
dont apprentis	YF				
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	29 968 737			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK				
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT				
TOTAL 1	OX	29 968 737			
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	2			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE				
Subventions d'exploitation reçues	OF	569 467			
Variation positive des stocks	OD				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT				
TOTAL 2	OM	569 469			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	ON	20 873 145			
Variation négative des stocks	OQ	8 614 169			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	489 050			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ				
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	21 004			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9				
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY				
TOTAL 3	OJ	29 997 368			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	540 837		
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)				SA	540 837
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.					
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	29 968 737			
Effectifs au sens de la CVAE	EY	8			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	GY	01/01/2023	GZ	31/12/2023	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR				

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1/1

(1)

Néant ☒ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 77581225800041

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SCALES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

ADRESSE (voie) DOMAINE DE JONQUIERES

CODE POSTAL 11100 VILLE NARBONNE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

2/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|3|

N° SIRET 7|7|5|8|1|2|2|5|8|0|0|0|4|1|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

ADRESSE (voie) DOMAINE DE JONQUIERES

CODE POSTAL 11100 VILLE NARBONNE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

2

Forme juridique SAS Dénomination VIN VO

N° SIREN (si société établie en France) 917940769

% de détention 100,00

Adresse : N° 16 Voie AVENUE PROFESSEUR VIRES

Code postal 11100 Commune MONTREDON DES CORBIERES Pays FRANCE

Forme juridique SCI Dénomination CHATEAU DE JONQUIERES

N° SIREN (si société établie en France) 953452141

% de détention 99,00

Adresse : N° Voie DOMAINE DE JONQUIERES

Code postal 11100 Commune NARBONNE Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Egalité
Fraternité

N° 2067
(2024)

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise **SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU**
Adresse **DOMAINE DE JONQUIERES** **11100 NARBONNE**

du **01012023**
au **31122023**

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①									
NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE				
1	REFFLE JEAN-LOUIS	DIRECTEUR GÉNÉRAL	2	TOUR DU MULET	34530	MONTAGNAC			
2	GIMENEZ SEBASTIEN	CADRE COMMERCIAL	11	RUE UVES MONTAND	11200	LEZIGNAN CORBIERES			
3	BONVALET GABRIELLE	RAF	10	CHEMIN DU CAUQUILLAT	11120	SAINT NAZAIRE D'AUDE			
4	RAYNAUD PHILIPPE	ASSISTANT TECHNIQUE	10	RUE DE L'AGRICULTURE	11100	NARBONNE			
5	ANTYPA MARILENA	RESPONSABLE TECHNIQUE	7 BIS	RUE DES BASTIDES DU PONA	34480	PUISSALICON			
6									
7									
8									
9									
10									
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8	
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	78 479		4 314	82 793	10 148	8 048		100 989	
2	84 666		1 903	86 569	11 499	6 839		104 907	
3	51 155		360	51 515	48			51 563	
4	41 813		360	42 173	222	2 540		44 935	
5	38 152		360	38 512	3 494			42 006	
6									
7									
8									
9									
10									
**	294 265		7 297	301 562	25 411	17 427		344 400	

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice(total col. 9 + total col. 10) ⑩	344 400	- de l'exercice ⑩	46 823
- de l'exercice précédent ⑩	325 150	- de l'exercice précédent ⑩	15 949
Nom et qualité du signataire REFFLE JEAN LOUIS DIRECTEUR GÉNÉRAL		A AVIGNON, le 18/05/2024 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche



TALENZ ARES

AIX-EN-PROVENCE

400 chemin de l'Aubère - 298 av du Club Hippique - 13100 Aix-en-Provence
aix@talenz-ares.fr

ALPILLES

13 boulevard de l'Ancien Marché - 13870 Rognonas
alpillles@talenz-ares.fr

ARLES

7 rue du Port - CS 40211 - 13635 Arles Cedex
arles@talenz-ares.fr

AVIGNON

Le Clos de la Cristole - 354A rue du Bon Vent - BP 10030 - 84004 Avignon Cedex 1
expertise@talenz-ares.fr

BOLLENE

25 avenue Louis Pasteur - CS 50032 - 84501 Bollène Cedex
bollene@talenz-ares.fr

LYON

26 rue Berjon - 69009 LYON
lyon@talenz-ares.fr - caplyon@talenz-ares.fr

PARIS

62 rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris
paris@talenz-audit.fr

TARASCON

2, rue de l'Ancien Collège - 13150 Tarascon
tarascon@talenz-ares.fr

<https://ares.talenz.fr>

RAPPORT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27/06/2024

Exercice comptable du 01/01/2023 au 31/12/2023

.....

Mesdames, Messieurs, chers adhérents,

Nous voici réunis afin de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

1) Situation et activité de l'union au cours de l'exercice écoulé

a) Activité collecte vente

Sur le millésime 2022, la déclaration de récolte a été de 474 413hl pour 367 815hl d'apports (contre 500 106hl déclarés et 318 850hl apportés sur le millésime 2021).

La vente des vins représente un chiffre d'affaire de 29 444 385€ en 2023 réparti de la façon suivante :

	ANNEE 2023		ANNEE 2022	
	VOLUME (hl)	MONTANT (eur)	VOLUME (hl)	MONTANT (eur)
AOP	56 624,41	6 656 602,01	79 675,08	8 121 247,21
IGP	229 869,90	19 916 345,13	279 702,43	25 963 274,97
VDF	27 924,65	2 222 939,67	15 083,78	1 313 578,83
VDN	3 439,43	648 498,50	5 029,00	1 006 740,00
	317 858,38	29 444 385,31	379 490,29	36 404 841,01

b) Activité prestations de services

La Coop VO n'a pas eu d'activité de prestation de service au titre de l'exercice 2023.

c) Bilan d'activité

Le niveau de déclaration de récolte 2022 a subi une baisse suite au départ de la SCA LES CELLIERS DU SOLEIL et de M. François-Régis DE FOURNAS.

La production vendue passe de 38 473 213 € en 2022 à 29 968 737 € en 2023, reflet du départ de la cave coopérative de Cuxac. La baisse de l'activité des marchés a conduit l'état français à mettre en place une distillation de crise répartie sur 2023 et 2024. Les aides correspondantes s'élèvent à

564 K€ dont 172 K€ perçus sur l'exercice. Cette subvention vient en compensation de 717 K€ de dépréciation des stocks non conformes, non commercialisables des récoltes antérieures à 2022.

Le renforcement de l'activité commerciale a permis de continuer le travail de fond de mise en conformité de la production et la réouverture commerciale de marchés, notamment pour les AOP, les domaines et châteaux dont les ventes s'étaient effondrées depuis le millésime 2020.

La distillation de crise a permis d'alléger les stocks. Son application tardive a eu que peu d'impact sur le marché.

d) Bilan charges de l'exercice:

La variation de stock est évaluée selon la règle du prix de contrat lorsque le vin fait l'objet d'un contrat, à défaut au prix de financement au 10/04/2023 le plus bas de la catégorie.

Les charges totales d'exploitation s'élèvent à 31 264 K€ avec des produits d'exploitation de 31 261 K€. Le résultat d'exploitation s'établit à – 3 K€, compensé par un résultat financier et un résultat exceptionnel à hauteur de 39 K€. Le résultat correspond à un bénéfice de 36 K€.

2) Evolution prévisible de la situation de la société et perspectives d'avenir.

a) Etat de la conjoncture et orientations de la Coop VO

La baisse d'activité constatée en 2023 perdure en 2024 avec des perspectives d'arrachage annoncées pour fin 2024 et 2025. Les situations de mévente et de fortes pertes de rendement dans certains secteurs sensibles aux évolutions climatiques, associées à une pyramide des âges défavorable et aux difficultés d'installation laissent à penser que cela puisse entraîner un arrachage massif dans les zones les plus fragiles.

Dans cette perspective d'incertitude économique, la Coop VO a fait le choix de mettre en place une stratégie de remise en cause des attitudes passées. La cave accélère la réorientation des objectifs technologiques des adhérents tout en maintenant le financement aux entreprises.

Cette politique est associée à une démarche volontariste de responsabilisation de chacun par le biais d'une révision du règlement intérieur en vue d'améliorer la fiabilité du service. La mise en place d'un accompagnement œnologique et stratégique renforcé doit permettre d'accroître l'innovation et la performance de service client.

La démarche interne CartoRaisin s'est renforcée en 2024 afin d'apprécier toujours plus le potentiel de production et technique des adhérents et d'améliorer par ce biais la créativité, l'agilité et la performance des caves. La Coop V.O, en relation avec les cabinets de conseil œnologiques, demande aux adhérents d'appliquer dès 2024 une politique d'œnologie anticipative au moment de la récolte et tout au long de l'élevage. L'audit de gestion des levures Brétanomyces dans les chais au printemps 2024 participe de cette volonté d'enrichissement des savoirs faire au sein du groupe.

La quête d'amélioration de la productivité passe également par l'apport d'activité extérieure ou de services rendus entre caves. Ce travail de fond participe à renforcer la résistance face à la conjoncture et la cohésion au sein de la Coop.

L'action d'accompagnement s'élargie à la formation du personnel des associés coopérateurs afin de renforcer les compétences internes des sites de production.

Par l'ensemble de ces actions et l'implication des adhérents au projet, la Coop VO est convaincue de disposer d'atouts qui lui permettront de résister et de sortir renforcée de la crise.

b) Partenariat InVivo :

A l'heure où nous rédigeons notre rapport, le groupe InVivo a entamé une négociation avec la Coop VO et Vendéole. Les deux caves coopératives sont liées par un pacte d'approvisionnement de 10 campagnes avec la filiale Cordier. Suite aux pertes commerciales enregistrées par Cordier, l'Union InVivo souhaite scinder l'entreprise en deux entités distinctes Cordier et SudVin. Afin de protéger les caves coopératives de la perte de capital qui devra être constatée chez Cordier en fin d'exercice, InVivo propose de transférer les parts de la Coop VO de Cordier vers SudVin.

Pour InVivo, ce transfert permettrait dans l'immédiat de protéger la valeur des parts. A la date de rédaction de notre rapport les discussions sont toujours en cours et doivent préciser, dans l'intérêt des parties, les termes et la forme de la poursuite des relations à bâtir dans un nouveau schéma à définir.

3) Etat des lieux, des prix de vente actuels :

Les prix de vente actuels sont orientés à la baisse dans un marché atone où il convient d'adopter une position agile sur les rares demandes. La remise en cause des habitudes de production, l'excellence, la fiabilité et le service sont les maîtres mots à respecter pour espérer accéder à la vente. Ce message sera le maître mot de la récolte à venir.

La grille de paiement appliquée au millésime 2022 respecte la large amplitude des prix constatée pour une même dénomination présentant des profils très différents. Selon les qualités, les fourchettes de prix pour une même dénomination sont plus ou moins larges et le nombre de classe de prix plus ou moins importants. Ces prix de rémunération sont établis en respect de la réalité des échanges commerciaux constatés sur le marché. Les prix planchers affectés aux vins non encore contractualisés sont ceux retenus pour la rémunération de la récolte. Les vins non vendus sont souvent le fait de problèmes de conformité non traités dès le départ ou de non adaptation à la demande, notamment pour les productions bio.

Les références prises en comptes sont la mercuriale inter Oc, CIVL, CIVR ainsi que les prix constatés sur les AOP qui ne produisent pas de mercuriales après que leurs ODG (Organisme de Gestion) aient quitté l'interprofession.

La moyenne de prix contractualisés est conforme aux variations constatées dans les mercuriales précitées. (voir annexe au rapport).

4) Evènements Intervenues depuis la clôture de l'exercice

Le juge gestionnaire de la garantie d'actif et de passif a libéré une partie de celle-ci à hauteur de 1703k€ dont le versement est intervenu le 06/05/2024.

Un projet de cession des parts CORDIER BY IN VIVO est en cours et parallèlement une entrée au capital de SUDVIN.

5) Activités de la société en matière de recherche développement

Il n'y a pas eu de dépenses en matière de recherche et développement sur l'exercice.

La Coop Vo s'est toutefois équipée d'un analyseur de type Foss qui lui permet de contrôler les échantillons avant expédition au commerce. Cet outil participe au contrôle qualité et la fiabilisation de l'offre VO.

6) Sociétés contrôlées

La coopérative LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU détient 100% des parts de la SAS de négoce VIN VO et 99.99% des parts de la SCI CHATEAU DE JONQUIERES.

7) Indemnité à allouer aux administrateurs pour compenser le temps passé à l'administration de la Coop VO

L'Assemblée Générale Ordinaire tenue le 29 juin 2023 avait fixé dans sa 6^{ème} résolution une indemnité d'un montant de 50 300 € au titre de l'exercice, le montant effectivement versé s'élève à 21 000€. Il n'y a pas de charge au titre des frais de déplacement.

Au cours de l'exercice écoulé le Conseil d'administration s'est réuni 7 fois.

Le conseil proposera aux votes d'allouer une indemnité aux administrateurs au titre de l'exercice 2024 à hauteur de 50 300€.

8) Formation des administrateurs

L'Assemblée Générale Ordinaire tenue le 29 juin 2023, avait fixé lors de la 9^{ème} résolution un budget de formation d'un montant de 30 000 € au titre de l'exercice; ce montant n'a pas été utilisé. Le conseil proposera aux votes d'allouer un budget formation au titre de l'exercice 2024 de 30 000 €.

9) Effectif

La coopérative emploie au 31 décembre 2023 : 8 salariés.

La masse salariale est de 551 663 euros contre 495 152 euros pour l'exercice précédent.

L'année 2023 a fait l'objet de revalorisations salariales conventionnelles.

10) Gouvernance de la COOP VO

Le Conseil d'Administration est composé de 12 membres personnes morales et 1 membre personne physique.

Les administrateurs sont :

Administrateur	Délégué	Suppléant et Auditeurs
EARL CHATEAU LANDURE	M. ROUVIERE Luc	
SCEA CELLIER ST DAMIEN	Mme Marie-Pierre GUILLAUME	
M. Jean-Paul VERDIER		
SCEA DNE FONTJONCOUSE	M. Laurent LIGNIERE	
SCAV de CORNEILHAN	M. MARTINEZ José	
SCAV de FABREZAN	M. RAUX Laurent	M. Frédéric FOUR
SCAV de LEUCATE	M. COPOVI Lilian	M. Joël CASTANY
SCAV de LIEURAN LES BEZIERS	M. GARRIGUENC Bernard	
SCAV de MONTREDON CORBIERES	M. AVILES Patrice	M. Julien CAMPAGNE
SCAV de NEVIAN	M. VERGNES Philippe	M. CAMUS Christophe
M. Jean TARBOURIECH		
GAEC CONSTANCIO DECOR		
EARL DNE MARCON	M. Philippe MARCON	

Les mandats des membres du Conseil d'Administration qui arrivent à expiration sont :

- SCEA CELLIER SAINT DAMIEN
- EARL CHÂTEAU LANDURE
- SCEA DOMAINE DE FONTJONCOUSE ET MONTJOIE
- SCAV TERROIRS EN GARRIGUE
- SCAV de FABREZAN
- SCAV de LEUCATE
- SCAV de LIEURAN LES BEZIERS
- SCAV de MONTREDON CORBIERES
- SCAV de NEVIAN

Les membres renouvelables souhaitent se représenter. Il sera proposé à l'Assemblée Générale de renouveler leur mandat pour une période de 3 ans.

Monsieur Jean Paul VERDIER qui assure la mission d'administrateur depuis 1997 souhaite se retirer de sa fonction.

Monsieur Roland VERDIER, qui suit les débats en qualité d'auditeur depuis un an est candidat au poste d'Administrateur.

11) Sociétariat

Le remboursement des parts sociales a été effectué pour les adhérents suivants :

- 4800 PSA et 1232 PSAP remboursées à la SCEA Domaines Georges ORTOLA
- 29600 PSA et 1007 PSAP remboursées à la SCAV de POUZOLS
- 4000 PSA et 321 PSAP remboursées à l'EARL FESTIANO

Les 700 parts sociales de l'EARL VORDY et les 2000 parts sociales de la SCEA LES JARDINS DE MAYRAC ont été sorties du capital social de la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU.

Les 3444 parts sociales de la SCEA COSTES ont été sorties du capital social de la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU suite à une procédure d'exclusion à l'encontre de l'adhérent.

Les 1015 parts sociales du GAEC GALLY ont été sorties du capital social de la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU suite à une transaction signée pour départ anticipé à la demande de l'adhérent.

12) Conventions réglementées

Les conventions réglementées prévues à l'article 25 des statuts sont les suivantes :

- Convention entre la Coop VO et la SCI Château de Jonquières (convention compte courant)
- Convention entre la SCI Château de Jonquières et la Coop VO (location des bureaux)
- Convention entre la Coop VO et SCEA DOMAINE FONTJONCOUSE

Elles ont été approuvées par le conseil d'administration et avis a été donné au commissaire aux comptes. Les conventions autorisées au cours d'exercices antérieurs, et dont l'exécution s'est poursuivie au cours du dernier exercice clos, ont été confirmées et communiquées au commissaire aux comptes.

13) Informations des administrateurs

Conformément à l'article 27 des statuts, tous les documents, dossiers techniques et informations nécessaires à la mission des administrateurs leur ont été communiqués concomitamment à la convocation. Certaines informations, notamment confidentielles, ont été communiquées uniquement le jour de la réunion.

14) Procès-verbaux des réunions

Les procès-verbaux des réunions du conseil d'administration sont établis à l'issue de chaque réunion et communiqués par email pour validation à la réunion suivante.

15) Pouvoirs du Président et du Directeur

Les pouvoirs du Président sont prévus à l'article 26 des statuts.

Par décision en date du 29/06/2023 et du 24/10/2023, le conseil d'administration a délégué certains pouvoirs au Président et au Directeur.

Les délégations de pouvoirs au Président et au Directeur sont renouvelées chaque année.

16) Présentation des documents comptables et financiers

Les comptes de l'exercice écoulé couvrent la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.

Les comptes et le bilan que nous vous soumettons, sont établis conformément aux principes généraux d'établissement et de présentation des comptes annuels, définis par le Code de Commerce et le Décret n° 83 1020 du 29/11/1983.

Les comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration de la Coop V.O le 14 mai 2024.

Ces comptes et le bilan font apparaître pour l'exercice écoulé, un excédent de 35 644 €.

17) Délais de paiement

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D 441-4 du Code de Commerce, nous vous donnons ci-après, pour les fournisseurs le nombre et le montant total des factures reçues non réglées et pour les clients, le nombre et le montant total des factures émises et non réglées, à la date de clôture de l'exercice, ainsi que la ventilation de ces montants par tranche de retard dans les tableaux suivants :

Article D. 441 I, 1° du Code de commerce					
Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	1 à 30 jrs	31 à 60 jrs	61 à 90 jrs	91 jrs et plus	Total (1 jr et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées					78
Montant total des factures concernées*	4 228	4 207	1 718	6 799	16 952 TTC
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice*	0.014	0.014	0.006	0.022	0.056
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice					
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	NEANT				
Montant total des factures exclues*	0.00 euros				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)					
Délai de paiement utilisé pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : 45 jours fin de mois Délais légaux : 45 jours fin de mois				
Article D. 441 I, 2° du Code de commerce					
Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	1 à 30 jrs	31 à 60 jrs	61 à 90 jrs	91 jrs et plus	Total (1 jr et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées					218
Montant total des factures concernées*	162 505	1 042	580	48 668	212 796TTC
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice*					
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice*	0.54	0.00	0.00	0.16	0.71
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					

Nombre de factures exclues	NEANT
Montant total des factures exclues*	0.00 euros
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)	
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : <i>maximum 60 jours nets à compter de la date de facture</i>

18) Affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- Dotation à la réserve légale à hauteur de 3 564€
- Dotation à la réserve compensant le remboursement des parts sociales à hauteur de 32 080€

19) Informations relatives au capital de la Coop V.O

Conformément à l'article L.521-3-1 du Code Rural et de la Pêche Maritime nous vous informons que le Conseil d'Administration a décidé de ne pas rémunérer le capital social.

A la clôture de l'exercice social, le capital social s'élève à la somme de 4 070 728 Euros.

Nous vous demandons d'en prendre acte.

20) Participation des associés coopérateurs aux assemblées générales

Les modalités de participation des associés coopérateurs aux assemblées générales sont prévues aux articles 34 et suivants des statuts de la coopérative et précisées dans le règlement intérieur de la coopérative.

Les résolutions qui vont être soumises au vote de l'Assemblée Générale correspondent aux propositions de votre Conseil d'Administration.

Le Conseil d'Administration vous invite donc à adopter ces résolutions et à donner quitus entier et sans réserve au Conseil pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

21) Conclusion

Comme vous venez de le constater, les orientations prises sont résolument tournées vers une sécurisation de l'avenir de notre cave coopérative.

Je ne saurais terminer ce rapport sans rendre cette année encore hommage à l'ensemble du personnel pour son professionnalisme et sa volonté d'œuvrer au bon fonctionnement de la coop V.O. Félicitations et merci à tous.

Fait à Narbonne le 28/05/2024

Pour le Conseil d'Administration
Le Président, José Martinez.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'José Martinez', is written over the printed name.

**SOCIÉTÉ COOPÉRATIVE AGRICOLE
SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU**

—
Domaine de Jonquières
11100 - NARBONNE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2023
SIREN 775 812 258

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société coopérative agricole SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société coopérative agricole SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société coopérative agricole à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et les autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Laval, le 24 juin 2024

TALENZ SOFIDEM LAVAL SAS

François LE SPEGAGNE
Commissaire aux Comptes
Associé



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	16 022	14 503	1 519	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	22 770	2 291	20 478	
	Autres immobilisations corporelles	54 179	39 324	14 855	6 783
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 064 615	218 524	7 846 091	8 048 092
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	26 565		26 565	21 367
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 719	2 169	550	550
TOTAL (II)		8 186 870	276 811	7 910 058	8 076 792
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	34 805 570	376 990	34 428 580	42 702 924
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 393 090		3 393 090	7 198 177
	Autres créances	13 479 232	4 117	13 475 115	15 014 934
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	124 374		124 374	81 460
	Charges constatées d'avance	972		972	655
	TOTAL (III)	51 804 737	381 108	51 423 630	64 998 150
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		59 991 607	657 919	59 333 688	73 074 942

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

550

(3) dont créances à plus d'un an

550

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 070 728	4 317 264
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495	495
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 061 024	1 060 686
	Réserves statutaires ou contractuelles	413 264	413 264
	Réserves réglementées	1 738 501	1 738 501
	Autres réserves	7 068 278	7 065 238
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	35 644	3 378
	Subventions d'investissement	2 784 100	2 784 100
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		17 172 035	17 382 927
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	2 645	2 645
Total des autres fonds propres		2 645	2 645
Provisions	Provisions pour risques	1 583 692	1 800 692
	Provisions pour charges	29 635	27 990
Total des provisions		1 613 327	1 828 682
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 572 346	6 088 282
	Emprunts et dettes financières divers (3)		249 333
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	439 187	292 054
	Dettes fiscales et sociales	289 225	210 766
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	35 244 922	47 020 254
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		40 545 681	53 860 689
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		59 333 688	73 074 942
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		35 644,31	3 378,39
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		38 841 678	50 956 198
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 665 210	1 983 583
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2023		31/12/2022	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	15		50	
	Production vendue (Biens)	29 447 760	98,26	38 169 012	99,21
	Production vendue (Services et Travaux)	520 962	1,74	304 151	0,79
	Montant net du chiffre d'affaires	29 968 737	100,00	38 473 213	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	569 467	1,90	40 512	0,11
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	722 893	2,41	511 367	1,33
	Autres produits	2		2	
	Total des produits d'exploitation	31 261 098	104,31	39 025 094	101,43
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	4 151	0,01	1 872	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	20 842 959	69,55	33 073 108	85,96
	Variation de stock	8 614 169	28,74	3 994 587	10,38
	Autres achats et charges externes	822 210	2,74	675 492	1,76
	Impôts, taxes et versements assimilés	24 359	0,08	(23 269)	-0,06
	Salaires et traitements	385 619	1,29	346 858	0,90
	Charges sociales du personnel	166 044	0,55	148 294	0,39
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	384 033	1,28	722 310	1,88
	Autres charges	21 004	0,07	37 648	0,10
	Total des charges d'exploitation	31 264 548	104,32	38 976 901	101,31
RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 450)	-0,01	48 193	0,13
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	462		198	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	80 959	0,27	13 611	0,04
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges	5 000	0,02		
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		86 421	0,29	13 809	0,04
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	68 779	0,23	58 624	0,15
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		68 779	0,23	58 624	0,15
RESULTAT FINANCIER		17 643	0,06	(44 815)	-0,12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		14 193	0,05	3 378	0,01
Total des produits exceptionnels		238 452	0,80		
Total des charges exceptionnelles		217 000	0,72		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		21 452	0,07		
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
TOTAL DES PRODUITS		31 585 971	105,40	39 038 903	101,47
TOTAL DES CHARGES		31 550 327	105,28	39 035 525	101,46
RESULTAT DE L'EXERCICE		35 644	0,12	3 378	0,01

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **59 333 688** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **31 585 971** euros et un total **charges** de **31 550 327** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **35 644** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2023** et clôturés le **31/12/2023**, ayant une durée de **12** mois.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Faits marquants de l'exercice

Voir paragraphe "informations complémentaires pur donner une image fidèle."

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = Linéaire, D = Dégressif, E = Exceptionnel) :

Immobilisations	Amortissements Pour Dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Logiciels informatiques	33.33% D/L	33,33% D/L
Matériels et outillages industriels	5 à 10% D/L	5 à 10% D/L
Install. Générales agencés, amén	10% L	10% L
Matériel de transport	10% L	10% L
Matériel de bureau et informat.	10 à 20 % L	10 à 20 % L
Mobilier	10 L	10 L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Toutes les immobilisations ont été décomposées par nature de chaque composant. Chaque composant a été amorti sur sa période d'utilisation. Les écarts ont été comptabilisés.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Vins Récolte 2022

Pour les vins de la récolte 2021, dans la mesure où le complément de prix n'est pas connu à la date d'arrêté, les prix de rémunération retenus sont évalués sur la base des prix bruts prévisionnels de rémunération, produit par produit, à la date d'arrêté des comptes, déduction faite d'une décote pour tenir compte de la rotation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Vins Récolte 2023

Pour les vins de la récolte 2022, dans la mesure où le complément de prix n'est pas connu à la date d'arrêté, les prix de rémunération retenus sont évalués sur la base des prix bruts prévisionnels de

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

rémunération, produit par produit, à la date d'arrêté des comptes, déduction faite d'une décote pour tenir compte de la rotation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Néant.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée :

CAPITAL SOCIAL :

Courant 2023, la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU a procédé au remboursement de parts sociales :

- 2 000 parts détenues par la SCEA LES JARDINS DE MAYRAC
- 3 400 parts détenues par la SCEA COSTES
- 1 015 parts détenues par GAEC DOMAINE DE GALLY
- 4 000 parts détenues par EARL FESTIANO
- 700 parts détenues par EARL DOMAINE VORDY

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

SOUSCRIPTION DE TITRES

Courant 2023, la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU a souscrit 9 999 parts sur 10 000 de sa filiale SCI CHATEAU DE JONQUIERES nouvellement créée.

DOTATION DE LA CAISSE DE PEREQUATION

La caisse de péréquation a été dotée pour un montant de 3 000 000 € au 31/12/2021.
Une reprise a été faite pour un montant de 1 030 000 € au 31/12/2022.
Il n'y a pas eu de dotation ou de reprise au cours de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	13 781		2 241			16 022
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 781		2 241			16 022
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			22 770			22 770
	Instal., agencement, aménagement divers	7 180		7 149			14 329
	Matériel de transport	36 543		3 306			39 849
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 723		33 225			76 948
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 054 616		9 999			8 064 615
	Autres titres immobilisés	21 367		5 198			26 565
	Prêts et autres immobilisations financières	2 719					2 719
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 078 702		15 197			8 093 899
TO TAL		8 136 207		50 663			8 186 870

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	13 781	722		14 503
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 781	722		14 503
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		2 291		2 291
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	4 607	728		5 335
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	32 333	1 656		33 988
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 940	4 675		41 615
TOTAL		50 721	5 397		56 118

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	1 800 692		217 000	1 583 692
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	27 990	1 645		29 635
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 828 682	1 645	217 000	1 613 327
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	6 524	217 000	5 000	218 524
		2 169			2 169
	Sur stocks et en-cours	716 816	376 990	716 816	376 990
	Sur comptes clients				
	Autres	4 117			4 117
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	729 626	593 990	721 816	601 801
TOTAL GENERAL		2 558 308	595 636	938 816	2 215 128

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	378 636	716 816
	217 000	217 000

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

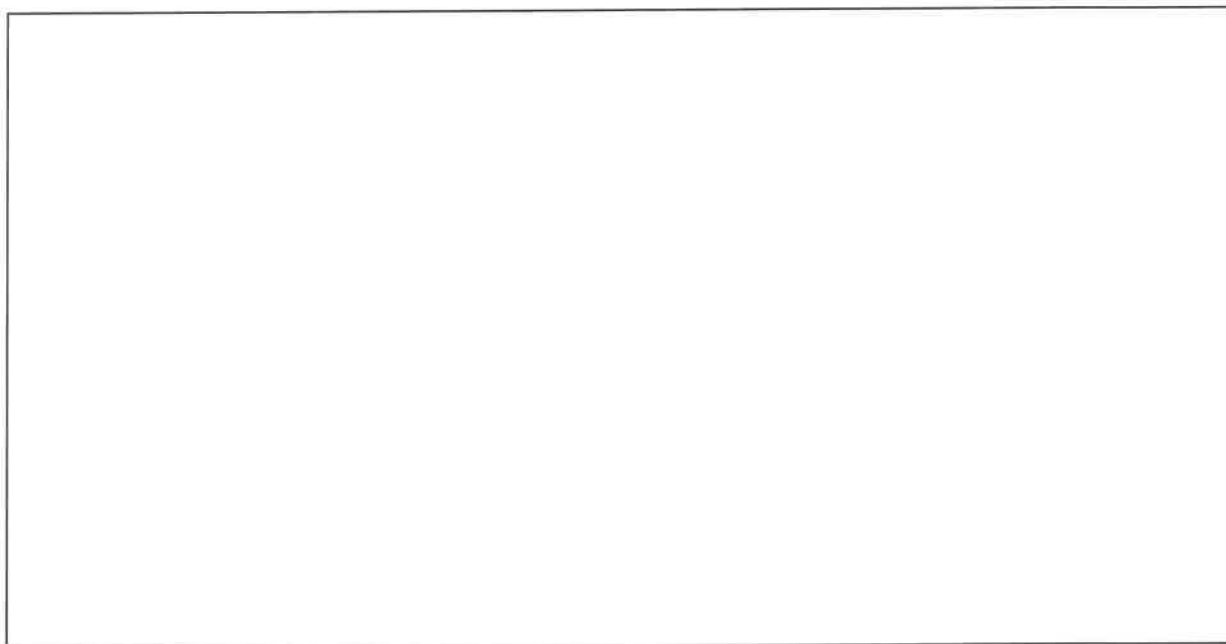
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	15		15
Production vendue de biens	29 447 760		29 447 760
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	520 962		520 962
TOTAL	29 968 737		29 968 737



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		539 658,00	8,0000	4 317 264,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		30 817,00	8,0000	246 536,00
	Du capital social fin d'exercice		508 841,00	8,0000	4 070 728,00

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 719	2 719	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 393 090	3 393 090	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 822 995	5 822 995	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	391 233	391 233	
	Groupe et associés (2)	3 201 844	3 201 844	
	Débiteurs divers	4 062 159	4 062 159	
	Charges constatées d'avances	972	972	
TOTAL DES CREANCES		16 876 012	16 876 012	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 665 210	1 665 210		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 907 136	1 203 134	1 704 003	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	439 187	439 187		
	Personnel et comptes rattachés	57 751	57 751		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 248	81 248		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	132 252	132 252		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 974	17 974		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	35 244 922	35 244 922		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		40 545 681	38 841 678	1 704 003	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 197 563			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		471 316
Autres créances clients		4 390
<i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	910	
<i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR GROUPE</i>	3 480	
Autres créances		466 926
<i>FOURNISSEURS - AVOIR A RECEVOIR</i>	8 126	
<i>ETAT - SUBVENT. D'EXPLOIT. A RECEVOIR</i>	391 233	
<i>INTERETS C/C A PAYER CORDIER DISTRIBUTIO</i>	67 566	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		466 283
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		361 763
<i>FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES</i>	308 030	
<i>FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES GROUPE</i>	53 733	
Dettes fiscales et sociales		94 304
<i>PERSONNEL - PROV. CONGES PAYER</i>	57 751	
<i>CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES</i>	24 229	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	11 692	
<i>ETAT - TAXE APPRENTISSAGE</i>	632	
Autres dettes		10 216
<i>CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR</i>	216	
<i>DIVERS - CHARGES A PAYER</i>	10 000	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		972	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		972	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		238 452
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS EXCEPT. DIVERS ADHERENTS EXO</i>	21 452	21 452
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>REP PROV R&C EXCEPTIONNELLES</i>	217 000	217 000
Total des charges exceptionnelles		217 000
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT.PROV.RISQUES CHARGES</i>	217 000	217 000
Résultat exceptionnel		21 452

Transferts de charges

31/12/2023	
79160000 - AVANTAGE NATURE	5 528
79155000 - REMBOURSEMENT FORMATION	549
TOTAL	6 077



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Engagements financiers

31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties AVALS ET CAUTIONS		35 099
		35 099
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés IDR		
Autres engagements AUTORISATION FACILITE DE CAISSE CREDIT COOPERATIF AUTORISATION FACILITE DE CAISSE CREDIT AGRICOLE AUTORISATION FACILITE DE CAISSE BPS		1 000 000 7 800 000 1 000 000
		9 800 000
Total des engagements financiers (1)		9 835 099
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Nombre d'heures de DIF acquis à la clôture de l'exercice :

Nombre d'heures de DIF pris au cours de l'exercice :

Nette



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	4 317 264			(246 536)	4 070 728
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495				495
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 060 686	338			1 061 024
Réserves statutaires ou contractuelles	413 264				413 264
Réserves réglementées	1 738 501				1 738 501
Autres réserves	7 065 238	3 040			7 068 278
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 378	(3 378)		35 644	35 644
Subventions d'investissement	2 784 100				2 784 100
Provisions réglementées					
TOTAL	17 382 927			(210 892)	17 172 035

Date de l'assemblée générale 30/06/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 17 382 927

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 17 382 927

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (210 892)

Effectif moyen

31/12/2023Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3
	Professions intermédiaires	5
	Employés	
	Ouvriers	
	TOTAL	8



Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

21 000

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.